

ROMÂNIA

**JUDEȚUL TELEORMAN
MUNICIPIUL ALEXANDRIA
CONSILIUL LOCAL**

HOTĂRÂRE

Privește: aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Consiliul Local al Municipiului Alexandria, județul Teleorman întrunit în ședință ordinară având în vedere:

- Referatul de aprobare nr. 28201/25.05.2023 al Primarului Municipiului Alexandria;
- Raportul de specialitate nr. 28203/25.01.2023 al Direcției Economice și Direcției Juridic Comercial;
- Raportul comisiilor de specialitate pe domenii de activitate ale Consiliului Local al municipiului Alexandria;
- Adresa nr. 901/19.05.2023 a SC Servicii Publice Alexandria SRL;
- Prevederile HCL nr. 52/28.02.2022 privind schimbarea denumirii societății comerciale Piețe și Târguri Alexandria SRL în societatea comercială Servicii Publice Alexandria SRL.
- Hotărârea nr. 17/16.05.2023 a Adunării Generale a Asociaților SC Servicii Publice Alexandria SRL privind aprobarea Situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022;
- Hotărârea nr. 16/16.05.2023 a Consiliului de Administrație SC Servicii Publice Alexandria SRL privind aprobarea Situațiilor economico-financiare privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022;
- Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;

- Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

În temeiul prevederilor art. 136 alin. (1), art. 139 alin. (1) și alin. (5) și ale art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă Raportul de audit, Situațiile financiar-contabile, Raportul de gestiune și Raportul de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 ale SC Servicii Publice Alexandria SRL, conform Anexelor nr. 1, 2, 3 și 4 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Prin grija Secretarului general al municipiului Alexandria prezenta hotărâre va fi transmisă Instituției Prefectului Județului Teleorman pentru verificarea legalității, Primarului Municipiului Alexandria, Societății Comerciale Servicii Publice Alexandria SRL și Direcției Economice din cadrul Primăriei municipiului Alexandria, pentru cunoaștere și punere în aplicare.

PRESEDINTE DE SEDINȚĂ

Consilier,

CHIRAN FLORIN VALENTIN

CONTRASEMNEAZĂ PENTRU LEGALITATE

Secretar General,

ALEXANDRU-RĂZVAN CECIU

Alexandria,

Nr. 185 / 31 mai 2023

JUDEȚUL TELEORMAN

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI ALEXANDRIA

NR. 28201/25.05.2023

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Prin adresa nr. 901/19.05.2023 SC Servicii Publice Alexandria SRL a solicitat aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022.

Analizând solicitarea menționată am constatat ca aceasta este întemeiată pe dispozițiile următoarelor acte normative:

- Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile terito-

riale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;

- OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Propunerea de mai sus fiind necesară și oportună, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României, propun inițierea unui proiect de hotărâre privind aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Direcția Economică și Direcția Juridic Comercial din cadrul Primăriei Municipiului Alexandria vor întocmi Raportul de specialitate care, împreună cu întreaga documentație, vor fi prezentate Consiliului Local al Municipiului Alexandria pentru dezbateră și aprobare.

PRIMAR,
VICTOR DRĂGUȘIN

JUDEȚUL TELEORMAN
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI ALEXANDRIA
DIRECȚIA ECONOMICĂ
DIRECȚIA JURIDIC COMERCIAL

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Prin Referatul de aprobare nr. 28201/25.05.2023, Primarul Municipiului Alexandria supune dezbaterii și aprobării consiliului un proiect de hotărâre cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

Proiectul de hotărâre are ca scop aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2022 la SC Servicii Publice Alexandria SRL, având în vedere prevederile legale aplicabile.

Sustinerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentata pe prevederile următoarelor acte normative:

- Legea nr. 31/1990 cu privire la societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 769/2001 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- Ordinul nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;

- OMFP nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- Prevederile art. 129 alin. (1), alin. (2) lit. a, alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ al României.

Rezultatele activității financiar-contabile a societății Servicii Publice Alexandria SRL în exercițiul financiar 01.01.2022-31.12.2022 au fost următoarele:

➤ Venituri totale - din care:	3.381.410,00 lei;
a. Venituri din explatare	3.381.381,00 lei
b. Venituri financiare	29,00 lei
➤ Cheltuieli totale – din care:	2.987.734,00 lei;
a. Cheltuieli cu salarii	1.661.054,00 lei;
b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala	45.531,00 lei;
c. Cheltuieli consum materiale, din care:	200.125,00 lei;
- Cheltuieli materiale (auxiliare si consumabile)	177.827,00 lei;
- Cheltuieli combustibil	22.298,00 lei;
d. Chel cu obiectele de inventar	30.367,00 lei
e. Cheltuieli apa, canal, energie	255.774 ,00 lei;
f. Cheltuieli privind marfurile	112,00 lei
g. Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	9.654,00 lei
h. Cheltuieli cu redeventele	28.449,00 lei
i. Cheltuieli privind primele de asigurari	9.636,00 lei;
j. Cheltuieli cu colaboratorii	119.412,00 lei
k. Cheltuieli cu comisioane	660.00 lei
l. Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	11.167.00 lei
m. Cheltuieli postale si taxe de telecom.	15.463.00 lei
n. Cheltuieli cu servicii bancare	17.100.00 lei
o. Cheltuieli cu impozite si taxe	15.441,00 lei
p. Servicii executate de terti	334.026,00 lei
q. Cheltuieli cu dobanzile	32.771,00 lei
r. Cheltuieli de curs valutar	12,00 lei
s. Alte cheltuieli de exploatare	162.366 ,00 lei;
➤ Profit brut	432.290,00 lei
➤ Impozit pe profit	38.614,00 lei
➤ Profit net	393.676,00 lei.

La data de 31.12.2022 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 122.249,82 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 26.814,48 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 50007lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2023, contributia asiguratorie de munca 3.207 lei si impozitul pe salarii 8707 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul 2022 este de -987 lei, fiind de recuperat. Societatea a înregistrat la 31.12.2022 TVA de recuperat in sumă de 15.133 lei.

In comparatie cu anul 2021, cifra de afaceri obtinuta in anul 2022 a avut o crestere cu 15%, respectiv cu valoarea de 422.943 lei. In anul 2022, societatea a înregistrat un profit net de 393.676,20 lei.

Societatea nu înregistreaza la data de 31.12.2022, datorii restante la bugetul de stat si cel al asigurarilor sociale.

Profitul net al societății pe anul 2022 în valoare de 393.676,29 lei, se repartizeaza după cum urmează:

1. Rezerva legală cont 1061, în sumă de 19.677,81 lei;
2. Alte rezerve cont 1068, in suma de 128.696 lei reprezentand profitul reinvestit
3. Din profitul net dupa scaderea rezervei legale, suma de 186.999,28 lei sa fie distribuita astfel:
 - 3.1. suma de 186.999,28 lei sub forma de dividende asociatilor Municipiului Alexandria (186.999,24 lei corespunzator aportului la capitalul social de 99,99999 %) si SC Transloc Prest SRL, in insolventa (0,04 lei corespunzator aportului la capitalul social de 0,00001 %).
 - 3.2. Diferenta de 58.303,20 este distribuita la SC Servicii Publice Alexandria SRL, care va fi repartizata la alte rezerve cont 1068.

Față de cele prezentate, din punct de vedere juridic, raportat la prevederile art.129 alin.1 și art.136 alin.1 din OUG nr.57/2019 Cod Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, considerăm că proiectul poate fi supus dezbaterii și aprobării Consiliului local al municipiului Alexandria, astfel că propunem spre analiză și aprobare prezentul Raport și proiectul de Hotărâre întocmite pentru aprobarea aprobarea Raportului de audit, Situațiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune și a Raportului de activitate privind încheierea exercițiului financiar la 31.12.2021 la SC Servicii Publice Alexandria SRL.

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Director executiv,

GAFENCU HARITINA

DIRECȚIA JURIDIC, COMERCIAL

Director executiv,

CHESNOIU POSTUMIA

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2518/2008

Registrul public electronic A.S.P.A.A.S. : AF2518**

E-viza A.S.P.A.A.S. : 136405/2023

C.I.F. : 20736690

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE

LA 31.12.2022

Catre actionarii S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L. , cu sediul social în Alexandria, str. Turnu Magurele, Bl. Piata , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27259202, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 1.479.616 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: +393.676 lei

3 **In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate, ofera o imagine fidela, sub aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.**

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise

01



detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii:

5. Nu am identificat aspecte care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. **Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.**

Evidentierea unor aspecte legate de notele explicative ale situatiilor financiare:

6. Nu am identificat aspecte care sa modifice opinia noastra cu privire la informatiile furnizate in notele explicative.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si ,cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu Raportul administratorilor privind situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct. 489-492, (reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile finaciare anuale consolidate);

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014. Reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile anuale consolidate, pct. 489-492,

02



În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile O.M.F.P. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

03



- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

13. Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

17.05.2023

Auditor financiar

Sfintes Ion



04

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

ROMANIA		ANEXA NR. 2 LA				
JUDEȚUL TELEORMAN		HCL NR. 185 / 31.05.2023				
MUNICIPIUL ALEXANDRIA		Tip situație financiară: BL				
CONSILIUL LOCAL						
ibuabili care depun bilanțul la Bucuresti						
este cazul: ☐ Gît - grupuri de interes economic		☒ An ☐ Semestru				
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		Anul 2022				
Versiuni		Precizări MFP				
Atenție!		Suma de control 607.700				
Entitatea: SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Teleorman		ALEXANDRIA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
TR. MAGURELE			PIAT			0247 310328
Număr din registrul comerțului		J34/405/2010		Cod unic de înregistrare		2 7 2 5 9 2 0 2
Forma de proprietate		35--Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate				
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate				
Situatii financiare anuale		Raportări anuale				
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991				
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii				
☐ Entități mici		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European				
☐ Microentități		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European				
☒ Entități de interes public						
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Instrucțiuni		Corelatii				
Import fisier XML - F10,F20 an precedent		VALIDARE		DEBLOCARE		
Import 'balanta.txt'				ANULARE		
Import fisier XML creat cu alte aplicații				LISTARE		
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,				
Numele si prenumele		Numele si prenumele				
TEODORESCU OCTAVIAN		SC CONTEXPERT S&T SRL				
Semnătura		Calitatea				
		22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR				
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?		Nr.de înregistrare în organismul profesional				
☒ DA ☐ NU		006805/26.02.10				
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?		CIF/ CUI membru CECCAR				
☐ DA ☒ NU		2 6 5 1 1 3 2 7				
AUDITOR ?		Semnătura				
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit		Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii				
SFINTES ION		☒				
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		Pantilie Sandu		Digitally signed by Pantilie Sandu		
AF2518/2008		CIF/ CUI		Date: 2023.05.23 10:28:30		
2 0 7 3 6 6 9 0		Semnătura electronica				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?		☐ DA ☒ NU		Formular VALIDAT		

BILANT

la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	626	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	626	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	126.449	107.589
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	85.081	58.434
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	182.233	204.104
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	997.966	1.431.374
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.391.729	1.801.501
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	10	10
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	210	210
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	220	220
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.392.575	1.801.721
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	40.029	36.498
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.785	1.925
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	41.814	38.423
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	120.664	134.150
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	83.667	84.670
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	204.331	218.820
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	194.788	93.184
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	440.933	350.427
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	15.805	33.286
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	15.805	33.286
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.533	26.814
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	235.445	209.216
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	237.978	236.030
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	212.736	136.930
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.605.311	1.938.651
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	279.952	364.590
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	95.381	94.445
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	375.333	459.035
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	6.024	10.753
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	6.024	10.753
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	6.024	10.753
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	607.700	607.700

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	607.700	607.700
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	49.105	68.782
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	286.132	557.832
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	335.237	626.614
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.033	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	343.240	393.676
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	55.166	148.374
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.229.978	1.479.616
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.229.978	1.479.616

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TEODORESCU OCTAVIAN

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.874.221	3.297.164
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.874.221	3.297.164
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.873.905	3.296.938
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	316	226
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	98.264	84.217
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.972.485	3.381.381
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	189.801	200.125
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	95.654	30.368
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	61.415	255.774
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		204.715
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	317	112
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	9.894	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.618.105	1.706.585
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.577.425	1.661.054
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	40.680	45.531

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	142.973	161.656
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	142.973	161.656
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	15.436	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	15.436	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	437.758	561.717
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	428.366	545.566
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	5.704	15.441
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	3.688	710
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	2.551.565	2.916.337
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	420.920	465.044
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	2	3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	5	26
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	7	29
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	24.627	32.771
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	2	12
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	24.629	32.783

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	24.622	32.754
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	2.972.492	3.381.410
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	2.576.194	2.949.120
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	396.298	432.290
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	53.058	38.614
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	343.240	393.676
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TEODORESCU OCTAVIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC CONTEXPERT S&T SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de înregistrare in organismul profesional:

006805/26.02.10

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon / Fax 0247 310 328

RAPORT DE GESTIUNE

La finele anului 2022 SC SERVICII PUBLICE SRL, a realizat urmatorii indicatori financiar-contabili:

I. VENITURI:

➤ Din activitatea de baza 3.381.381 lei;

➤ Financiare 29 lei;

TOTAL 3.381.410 lei.

II. CHELTUIELI:

➤ Din activitatea de baza 2.916.337 lei;

➤ Financiare 32.783 lei;

TOTAL 2.949.120 lei.

III. REZULTATE:

➤ Din exploatare 465.044 lei;

➤ Financiare -32.754 lei;

TOTAL 432.290 lei.

IV. IMPOZIT PE PROFIT: 38.614 lei;

V. PROFIT NET: 393.676 lei.

DIRECTOR,

TEODORESCU OCTAVIAN



SC CONTEXPERT

SANDU PANTILIE

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon 0247 310 328

Aprobat
Adunarea Generala a Asociatilor
Municipiul Alexandria prin
DI MOCANU DANIEL
SC Transloc Prest SRL, in insolventa, prin
Dna MATEI DUMITRU



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

**privind incheierea exercitiului financiar pe perioada 01.01.2022-31.12.2022
la SC SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA SRL**

SC Servicii Publice Alexandria SRL, cu sediul in Alexandria, Sos. Tr-Magurele, bl. Pia Peco, judetul Teleorman, inregistrat la Registrul Comertului sub numarul J34/405/2010, CI RO27259202, a desfășurat in anul 2022, activitatile cuprinse in actul constitutiv realizand următorii indicatori :

1. Venituri totale - din care:	3.381.410,00 lei;
a. Venituri din explatare	3.381.381,00 lei
b. Venituri financiare	29,00 lei
2. Cheltuieli totale – din care:	2.987.734,00 lei;
a. Cheltuieli cu salarii	1.661.054,00lei;
b. Cheltuieli cu asigurari sociale si protectia sociala	45.531,00 lei;
c. Cheltuieli consum materiale, din care:	200.125,00 lei;
- Cheltuieli materiale (auxiliare si consumabile)	177.827,00 lei;
- Cheltuieli combustibil	22.298,00 lei;
d. Chel cu ob de inventar	30.367,00lei
e. Cheltuieli apa, canal, energie	255.774 ,00 lei;
f. Cheltuieli privind marfurile	112,00 lei
g. Chelt cu intretinerea si reparatiile	9654,00lei
h. Chelt cu redeventele	28.449,00lei
i. Cheltuieli privind primele de asigurari	9.636,00 lei;
j. Chelt cu colaboratorii	119.412,00lei
k. Chel cu comisioane	660.00lei
l. Chelt cu transp de bunuri si personal	11.167 .00lei
m. Chelt postale si taxe de telecom.	15.463.00lei
n. Chelt cu serv bancare	17.100.00lei
o. Cheltuieli cu impozite si taxe	15.441.,00 lei
p. Servicii executate de terti	334.026,00 lei
r Cheltuieli cu dobanzile	32.771,00 lei
s Chelt de curs valutar	12,00lei

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon 0247 310 328

s Alte cheltuieli de exploatare	162.366 ,00 lei;
3. Profit brut	432.290,00 lei
4. Impozit pe profit	38.614,00 lei
5. Profit net	393.676,00 lei.

La data de 31.12.2022 societatea înregistrează la contul **Clienți de încasat** suma de 122.249,82 lei, iar la **Furnizori de plată** suma de 26.814,48 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în sumă de 50007lei, este aferent salariilor pe luna decembrie cu termen de plata în luna ianuarie 2023, contributia asiguratorie de munca 3.207 lei si impozitul pe salarii 8707 lei.

Soldul impozitului pe profit pentru anul 2022 este de -987 lei, fiind de recuperat. Societatea a înregistrat la 31.12.2022 TVA de recuperat în sumă de 15.133 lei.

În comparație cu anul 2021, cifra de afaceri obținută în anul 2022 a avut o creștere cu 15%, respectiv cu valoarea de 422.943 lei.

În anul 2022, societatea a înregistrat un profit net de 393.676,20 lei.

Prin declarația 101 anul 2022 – privind calculul impozitului pe profit, a rezultat un impozit pe profit de 66.019 lei. Beneficiind de scutire pentru profit reinvestit în suma de 20.591 lei și bonificație de 15% conf OUG 153/2020, în suma de 6.814 lei, a rezultat un impozit pe profit de plată pentru anul 2022 în valoare de 38.614 lei. Societatea a declarat și a plătit la termenele legale impozitul pe profit pe primele 3 trimestre din anul 2022, în valoare de 39.601 lei, rezultând un impozit pe profit de recuperat în suma de 987 lei.

Societatea nu înregistrează la data de 31.12.2022, datorii restante la bugetul de stat și cel al asigurărilor sociale.

În conformitate cu prevederile OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome și prevederile Ordinului nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, începând cu exercițiul financiar al anului 2004, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți;
- c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- d) alte repartizări prevăzute de lege;
- e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon 0247 310 328

unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Profitul net al societății pe anul 2022 în valoare de 393.676,29 lei, se repartizează după cum urmează:

1. Rezerva legală cont 1061, în sumă de 19.677,81 lei;

2. Alte rezerve cont 1068, în suma de 128.696 lei reprezentând profitul reinvestit

3. Din profitul net după scaderea rezervei legale, suma de 186.999,28 lei să fie distribuită astfel:

3.1. suma de 186.999,28 lei sub forma de dividende asociaților Municipiului Alexandria (186.999,24 lei corespunzător aportului la capitalul social de 99,99999 %) și SC Transloc Prest SRL, în insolvență (0,04 lei corespunzător aportului la capitalul social de 0,00001 %).

3.2. Diferența de 58.303,20 este distribuită la SC Servicii Publice Alexandria SRL, care va fi repartizată la alte rezerve cont 1068.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, OMFP 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și ale OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în anii precedenți, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;*

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*

d) existența de sucursale ale entității – Activitatea societății s-a desfășurat la sediu și la punctele de lucru ale societății.

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon 0247 310 328

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul*;
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piața. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.*

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2021 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor ori asociaților. Pentru anul 2022 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2021.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

- a) S-au acordat indemnizațiile aprobate membrilor organelor de administrație.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere ori supraveghere.

S.C. SERVICII PUBLICE ALEXANDRIA S.R.L.

Adresa: Șoseaua Turnu Măgurele, bloc Piața PECO

Cod fiscal: RO27259202, J34/405/2010

Telefon 0247 310 328

c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere ori de supraveghere în timpul exercitiului.

d) salariați

- număr de salariați la data de 31.12.2022: 39 ;

- salarii plătite, aferente exercitiului: 1.662.381 lei;

- asigurările sociale: 446.683 lei;

- asigurări sociale de sănătate: 177.767 lei

- CAM = 40.059 lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Având în vedere cele expuse s-a elaborat prezentul raport care se va supune dezbaterii și aprobării Adunării generale a asociaților, odată cu bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al exercitiului financiar aferent anului 2022 în forma în care au fost prezentate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

Presedinte

LUNGANU LIVIU VALENTIN

Membri,

DRAGNE IOLANDA MARGUTA

PANA ION



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CONSILIER,
CHIRAN FLORIN VALENTIN